ส่วนการคลัง
ยืดหยุ่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง งานการเงินและบัญชี
ที่ อน ๗๑๒๐๒/๒๕๖๒ วันที่ ๗ มกราคม ๒๕๖๒
เรื่อง รายงานรับ-จ่าย และงบทดลอง ประจำเดือน ธันวาคม ๒๕๖๑

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทัพหลวง

อ้างถึงระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการ การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ ๒๕๔๗ ข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลอง เป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อเสนอผู้บริหารท้องถิ่นและส่งสำเนาให้นายอำเภอนั้น

ด้วยกองคลังได้จัดทำรายงานงบรับ-จ่ายและงบทดลอง ประจำเดือนธันวาคม ๒๕๖๑ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานผลการรับ-จ่ายเงิน และงบทดลองประจำเดือน ธันวาคม ๒๕๖๑ และเห็นควรส่งสำเนารายงานให้นายอำเภอทราบตามหนังสือที่เสนอมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางสาวฐิติรัตน์ ม่วงนุ)
หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง

- ทราบ

พ.อ.อ.
(สุวรรณ เกษแก้ว)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทัพหลวง

- ทราบ

(นายองอาจ สุขพุฒ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทัพหลวง

องค์การบริหารส่วนตำบลทัพหลวง

งบทดลอง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิท	เครดิต
เงินฝากออมทรัพย์/เผื่อเรียก 249237956	11012001	4,994,423.87	
เงินฝากออมทรัพย์/เผื่อเรียก 2492442421	11012001	330,335.30	
เงินฝากออมทรัพย์/เผื่อเรียก 6190197248	11012001	18,367,093.96	
เงินฝากประจำ 2494075040	11012002	13,000,000.00	
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	29,467.00	
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	1,066,000.00	
เงินรายรับ (หมายเหตุ 1)	40000000		14,623,219.47
รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 2)	21010000		17,484.00
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 3)	21500000		3,310,335.16
เงินสะสม	31000000		13,095,416.56
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000		15,926,840.23
งบกลาง	51100000	3,545,916.00	
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	858,780.00	
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	2,540,538.00	
ค่าตอบแทน	53100000	73,000.00	
ค่าใช้สอย	53200000	958,701.63	
ค่าวัสดุ	53300000	212,787.88	
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	82,251.78	
เงินอุดหนุน	56100000	914,000.00	
		46,973,295.42	**46,973,295.42**

(ลงชื่อ).....ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ).....นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

องค์การบริหารส่วนตำบลทัพหลวง

รายงาน รับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน ธันวาคม 2561

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัส บัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ(บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
			34,120,807.09	ยอดยกมา		39,726,413.93
				<u>รายรับ</u> (หมายเหตุ 1)		
2,879,000.00		2,879,000.00	3,301.00	ภาษีอากร	41100000	
50,200.00		50,200.00	14,273.80	ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	41200000	11,131.90
150,000.00		150,000.00	29,344.85	รายได้จากทรัพย์สิน	41300000	13,245.67
35,000.00		35,000.00	30,900.00	รายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	20,000.00
19,279,000.00		19,279,000.00	5,479,194.82	ภาษีจัดสรร	42100000	1,836,467.93
30,106,800.00		30,106,800.00	9,066,205.00	เงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	
	30,500.00	30,500.00		เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	44100000	
				ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	
			269.00	ลูกหนี้ภาษี	11043000	
			2,063,062.87	เงินรับฝาก (หมายเหตุ 2)	21040099	317,837.80
				เงินสะสม	31000000	
			2,200.00	งบกลาง	51100000	
			4,200.00	ค่าใช้สอย		
52,500,000.00	30,500.00	52,530,500.00	16,692,951.34	รวมรายรับ		2,198,683.30

รายงานรับจ่ายเดือน ธันวาคม 2561

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ(บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
				รายจ่าย		
14,127,800.00		14,127,800.00	3,548,116.00	งบกลาง	51100000	1,149,496.80
3,435,120.00		3,435,120.00	858,780.00	เงินเดือน(ฝ่ายการเมือง)	52100000	286,260.00
13,358,360.00		13,358,360.00	2,540,538.00	เงินเดือน(ฝ่ายประจำ)	52200000	845,098.00
1,341,400.00		1,341,400.00	73,000.00	ค่าตอบแทน	53100000	25,100.00
6,743,220.00		6,743,220.00	923,301.63	ค่าใช้สอย	53200000	102,973.40
3,274,800.00		3,274,800.00	212,787.88	ค่าวัสดุ	53300000	166,965.88
432,000.00		432,000.00	82,251.78	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	25,580.19
151,300.00	30,500.00	181,800.00		ค่าครุภัณฑ์	56100000	
5,522,000.00		5,522,000.00		ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	
4,114,000.00		4,114,000.00	914,000.00	เงินอุดหนุน	56100000	60,000.00
			3,570,998.00	เงินสะสม	31000000	1,871,999.00
			39,600.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	
				ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจฯ	11045000	
			375,001.00	รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 2)	21020000	357,001.00
			983,531.01	เงินรับฝาก (หมายเหตุ 3)	21040000	342,769.83
52,500,000.00	30,500.00	52,530,500.00	14,121,905.30	รวมรายจ่าย		5,233,244.10
			2,571,046.04	สูงกว่า รายรับ รายจ่าย (ต่ำกว่า)		- 3,034,560.80
			36,691,853.13	ยอดยกไป		36,691,853.13

(ลงชื่อ).....ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ).....นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

องค์การบริหารส่วนตำบลทัพหลวง

รายรับจริงประกอบงบทดลอง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

รายรับ (หมายเหตุ 1)

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง			
หมวดภาษีอากร	41100000		
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	2,400,000.00	
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	340,000.00	2,791.00
(3) ภาษีป้าย	41100003	134,000.00	
(4) อากรฆาสัตว์	41100004	5,000.00	510.00
รวม		**2,879,000.00**	**3,301.00**
หมวดค่าธรรมเนียมค่าปรับและใบอนุญาต			
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	1,500.00	1,687.80
(2) ค่าธรรมเนียมการจดทะเบียนพาณิชย์	41210029	600.00	130.00
(3) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง	41210033	4,000.00	2,440.00
(4) ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002	14,500.00	2,100.00
(5) ค่าปรับผิดสัญญา	41220010	10,000.00	4,730.00
(6) ค่าใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	2,400.00	800.00
(7) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	5,000.00	2,206.00
(8) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง	41230008	200.00	
(9) ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ	41239999	12,000.00	180.00
รวม		**50,200.00**	**14,273.80**
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน			
(1) ดอกเบี้ย	41300003	150,000.00	29,344.85
รวม		**150,000.00**	**29,344.85**
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด			
(1) ค่าขายแบบแปลน	41500004	5,000.00	6,500.00
(2) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	41599999	30,000.00	24,400.00
รวม		**35,000.00**	**30,900.00**
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น			
หมวดภาษีจัดสรร			
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์หรือลอเลอน	42100001	400,000.00	135,919.03
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ กำหนดแผน ฯ	42100002	8,800,000.00	2,690,946.32
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.รบ จัดสรรรายได้	42100004	2,960,000.00	657,474.56
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	53,000.00	6,685.79
(6) ภาษีสรรพสามิต	42100007	6,000,000.00	1,677,143.37
(7) ค่าภาคหลวงแร่	42100012	51,000.00	15,328.80
(8) ค่าภาคหลวงปิโตเลี่ยม	42100013	55,000.00	16,769.95
(9) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมที่ดิน	42100015	960,000.00	278,927.00
รวม		**19,279,000.00**	**5,479,194.82**

องค์การบริหารส่วนตำบลทัพหลวง
รายรับจริงประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

รายรับ หมายเหตุ 1 (ต่อ)

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น			
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป			
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป	43100002	30,106,800.00	9,066,205.00
รวม		30,106,800.00	9,066,205.00
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบุวัตถุประสงค์			
(1) เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	44100001		
รวม		-	-
		52,500,000.00	14,623,219.47

องค์การบริหารส่วนตำบลทัพหลวง

รายละเอียด ประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

<u>รายจ่ายค้างจ่าย</u> (หมายเหตุ 2)

หมวดที่จ่าย	จำนวนเงิน
ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	17,484.00
รวม	17,484.00

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 3)

หมวดที่จ่าย	
เงินประกันสัญญา	579,075.00
ภาษีเงินหัก ณ ที่จ่าย	18,641.86
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1,396,335.30
เงินรอคืนจังหวัด (เบี้ยผู้สูงอายุ)	228,700.00
เงินรอคืนจังหวัด	22,380.00
เงินรอคืนจังหวัด	2,238.00
ธนาคารออมสิน	9,865.00
กองทุนไฟฟ้า	1,053,100.00
รวม	3,310,335.16